

JAARRAPPORT 2025

Stichting Hospice Amsterdam Zuidoost
Kelbergen 189
1104 LJ AMSTERDAM

INHOUDSOPGAVE

Pagina

Accountantsrapport

Samenstellingsverklaring van de accountant	3
Algemeen	5
Resultaten	6
Financiële positie	8
Meerjarenoverzicht	9
Kengetallen	10

Jaarrekening

Balans per 31 december 2025	12
Staat van baten en lasten over 2025	13
Kasstroomoverzicht over 2025	14
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	15
Toelichting op de balans	18
Toelichting op de staat van baten en lasten	22
Overige toelichtingen	24

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Hospice Amsterdam Zuidoost
Kelbergen 189
1104 LJ AMSTERDAM

Amsterdam, 7 juli 2026

Geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2025 van Stichting Hospice Amsterdam Zuidoost te Amsterdam.

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Hospice Amsterdam Zuidoost te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2025 en de staat van baten en lasten over 2025 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW) en de Richtlijnen RJk C3 Kleine Zorgaanbieders. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Hospice Amsterdam Zuidoost. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

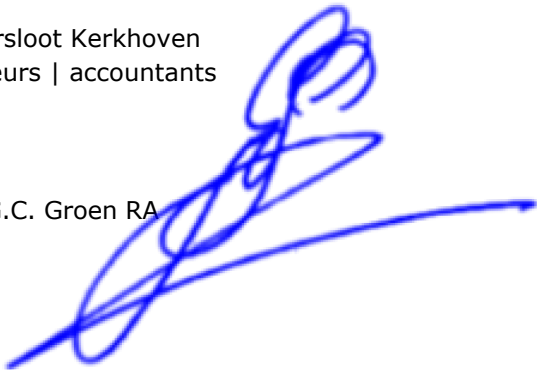
Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Wij vestigen de aandacht op de paragraaf omtrent continuïteit, zoals opgenomen onder de grondslagen van waardering en resultaatbepaling. Hierin is aangegeven dat er sprake is van een

negatief vermogen per einde boekjaar en dat er hierdoor een onzekerheid van materieel belang bestaat op grond waarvan gereede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van Stichting Hospice Amsterdam Zuidoost. De vennootschap heeft maatregelen genomen en verwacht voor de komende jaren positieve exploitatiesaldi en kasstromen.

Ouwersloot Kerkhoven
adviseurs | accountants

Drs. G.C. Groen RA



ALGEMEEN

Vergelijkende cijfers

De in dit rapport ter vergelijking opgenomen cijfers over 2024 zijn ontleend aan het rapport van Ouwersloot Kerkhoven Amsterdam B.V., zoals opgesteld 27 oktober 2025.

Oprichting stichting

De stichting is opgericht bij notariële akte d.d. 14 augustus 2017 verleden door mr. F.R. Sterel, notaris te Amsterdam. Blijkens de akte van negen april 2018 eveneens verleden door mr. Frank Robert Sterel werden de statuten van de vennootschap gewijzigd.

Doel van de organisatie

De stichting heeft - met uitsluiting van winstoogmerk - ten doel:
het leveren van professionele verpleging en verzorging in het hospice en in het bijzonder gespecialiseerde palliatieve zorg op maat in de huiselijke sfeer, rekening houdend met cultuur, gebonden gewoonten en rituelen, en voorts al hetgeen met één en andere rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin.

De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:
het leveren van kwalitatief goede zorg in het hospice vanuit het beginsel dat de patiënt regiehouder is van zijn eigen zorgproces, de zorgverlener kundig en ervaren is, de zorgverlener verantwoordelijk is voor onder meer de betrokkenheid bij de vroege signalering, vroegtijdige inrichting van wensen en behoeften en doorlopende monitoring met verslaglegging (de zorgverlener heeft een proactieve opstelling, stelt de cliënt en haar naasten centraal en is in staat anticiperend beleid op ziek en sterfbed te ondersteunen) rekening houdend met hun culturele achtergrond.

Vaststelling jaarrekening

Het bestuur van de stichting heeft de jaarrekening 2024 op 27 oktober 2025 vastgesteld. Het nettoresultaat na belastingen over het boekjaar 2024 bedroeg € -40.035.

Bestuur

Het bestuur van de stichting wordt gevormd door W.R. Venetiaan, D.N. Julia en M.J. Moes.

RESULTATEN

Bespreking van de resultaten

Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de winst-en-verliesrekening:

	2025		2024	
	€	%	€	%
Nettobaten	194.509	100,0	172.754	100,0
Kosten van grond- en hulpstoffen	13.755	7,1	14.646	8,5
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	39.917	20,5	80.986	46,9
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	44.802	23,0	-	-
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoedbeleggingen	1.971	1,0	16.104	9,3
Overige personeelsbeloningen	409	0,2	-	-
Huisvestingskosten	73.917	38,0	66.577	38,5
Verkoopkosten	404	0,2	2.416	1,4
Autokosten	1.061	0,5	9	-
Algemene kosten	36.085	18,6	32.052	18,6
Totaal van som der kosten	212.321	109,1	212.790	123,2
Totaal van bedrijfsresultaat	-17.812	-9,1	-40.036	-23,2
Financiële baten en lasten	-3.001	-1,5	1	-
Totaal van netto resultaat	-20.813	-10,6	-40.035	-23,2

Resultaatanalyse

De verandering van het resultaat ten opzichte van 2024 kan als volgt nader worden geanalyseerd:

		2025
	€	€
Resultaatverhogend		
Hogere brutowinst	21.755	
Lagere kosten van grond- en hulpstoffen	891	
Lagere kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	41.069	
Lagere afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vast-goedbeleggingen	14.133	
Lagere verkoopkosten	<u>2.012</u>	
		79.860
Resultaatverlagend		
Hogere lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	44.802	
Hogere overige personeelsbeloningen	409	
Hogere huisvestingskosten	7.340	
Hogere autokosten	1.052	
Hogere algemene kosten	4.033	
Lagere financiële baten en lasten	<u>3.002</u>	
		<u>60.638</u>
Stijging van het saldo van baten en lasten		<u><u>19.222</u></u>

FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2025 in verkorte vorm.

Analyse van de financiële positie

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Liquide middelen	99	6.092
Kortlopende schulden	<u>-106.345</u>	<u>-93.496</u>
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	<u>-106.246</u>	<u>-87.404</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	1.973	3.944
Financiële vaste activa	<u>9.958</u>	<u>9.958</u>
	<u>11.931</u>	<u>13.902</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>-94.315</u>	<u>-73.502</u>
Financiering		
Stichtingsvermogen	<u>-94.315</u>	<u>-73.502</u>

MEERJARENOVERZICHT

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€	€	€	€
Activa					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1.973	3.944	19.548	49.065	77.766
Financiële vaste activa	9.958	9.958	9.958	9.958	9.958
Vlottende activa					
Vorderingen	-	-	4.511	-	-
Liquide middelen	99	6.092	283	6.612	3.541
Totaal activa	12.030	19.994	34.300	65.635	91.265
Passiva					
Stichtingsvermogen	-94.315	-73.502	-33.467	32.928	29.850
Kortlopende schulden	106.345	93.496	67.767	32.707	61.415
Totaal passiva	12.030	19.994	34.300	65.635	91.265
	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€	€	€
Nettobaten	194.509	172.754	136.606	139.873	101.500
Brutomarge	194.509	172.754	136.606	139.873	101.500
Totaal van bedrijfsresultaat	-17.812	-40.036	-66.417	3.077	-19.518
Totaal van netto resultaat	-20.813	-40.035	-66.395	3.077	-19.518
Stichtingsvermogen	-94.315	-73.502	-33.467	32.928	29.850

KENGETALLEN

Resultaten

	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€	€	€
Nettobaten	194.509	172.754	136.606	139.873	101.500
Resultaat boekjaar	-20.813	-40.035	-66.395	3.078	-19.518

De nettobaten is in 2025 gestegen ten opzichte van 2024 met € 21.755.

Het resultaat boekjaar is in 2025 gestegen ten opzichte van 2024 met € 19.222.

Liquiditeit

Current ratio

	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Flottende activa</u>	-	0,1	0,1	0,2	0,1
<u>Kortlopende schulden</u>					

De liquiditeitsratio's zijn indicaties voor het vermogen van een organisatie om aan haar verplichtingen op korte termijn te voldoen.

Solvabiliteit

		<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
		%	%	%	%	%
<u>Stichtingsvermogen</u>	x 100	-784,0	-367,6	-97,6	50,2	32,7
<u>Totaal vermogen</u>						
<u>Vreemd vermogen</u>	x 100	884,0	467,6	197,6	49,8	67,3
<u>Totaal vermogen</u>						

De solvabiliteitsratio's zijn indicaties voor het vermogen van een organisatie om aan haar verplichtingen op lange termijn te voldoen.

Rentabiliteit

		<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
		%	%	%	%	%
<u>Totaal van bedrijfsresultaat</u>	x 100	-111,2	-147,5	-132,9	3,9	p.m.
<u>Totaal vermogen</u>						

De rentabiliteit over het totale vermogen geeft een indicatie voor de mate waarin de stichting met haar vermogen een opbrengst weet te genereren. De rentabiliteit van het eigen vermogen geeft weer wat het rendement is dat de onderneming heeft behaald met haar eigen vermogen. Dit vermogen komt toe aan de stichting.

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2025
(na voorstel saldobestemming)

ACTIVA

		<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
		€	€
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	1.973	3.944
Financiële vaste activa	2	<u>9.958</u>	<u>9.958</u>
Som der vaste activa		<u>11.931</u>	<u>13.902</u>
Vlottende activa			
Liquide middelen	3	<u>99</u>	<u>6.092</u>
Som der vlottende activa		<u>99</u>	<u>6.092</u>
		<u>12.030</u>	<u>19.994</u>

PASSIVA

Stichtingsvermogen

Overige reserves -94.315 -73.502

Kortlopende schulden

4 **106.345** **93.496**

12.030 **19.994**

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2025

		2025		2024	
		€	€	€	€
Nettobaten	5		194.509		172.754
Lasten					
Kosten van grond- en hulpstoffen	6	13.755		14.646	
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	7	39.917		80.986	
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	8	44.802		-	
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoedbeleggingen	9	1.971		16.104	
Overige personeelsbeloningen	10	409		-	
Huisvestingskosten	11	73.917		66.577	
Verkoopkosten	12	404		2.416	
Autokosten	13	1.061		9	
Algemene kosten	14	36.085		32.052	
Totaal van som der kosten			212.321		212.790
Totaal van bedrijfsresultaat			-17.812		-40.036
Financiële baten en lasten	15		-3.001		1
Totaal van netto resultaat			-20.813		-40.035
Bestemming saldo van baten en lasten					
Overige reserves			-20.813		-40.035

KASSTROOMOVERZICHT OVER 2025

		2025
		€ €
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo van baten en lasten		-17.812
<i>Aanpassingen voor</i>		
Afschrijvingen	9	1.971
<i>Verandering in werkkapitaal</i>		
Toename (afname) van overige schulden	4	12.849
Totaal van kasstroom uit bedrijfsoperaties		-2.992
Ontvangen interest		18
Betaalde interest		-3.019
		-3.001
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten		-5.993
Totaal van toename (afname) van geldmiddelen		-5.993
Verloop van toename (afname) van geldmiddelen		
Geldmiddelen aan het begin van de periode		6.092
Toename (afname) van geldmiddelen		-5.993
Geldmiddelen aan het einde van de periode		99

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Hospice Amsterdam Zuidoost is feitelijk en statutair gevestigd op Kelbergen 189, 1104 LJ te Amsterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 69398852.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Hospice Amsterdam Zuidoost bestaan voornamelijk uit het leveren van zorg in het hospice.

Informatieverschaffing over continuïteit

Het stichtingsvermogen van Stichting Hospice Amsterdam Zuidoost bedraagt per 31 december 2025 negatief. Hierdoor bestaat er een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gerede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteit van het geheel van de werkzaamheden van Stichting Hospice Amsterdam Zuidoost.

Door de verwachte hogere bijdragen vanuit de zorg en de overheid enerzijds en het reduceren van kosten anderzijds verwachten wij dat de exploitatiesaldi en de kasstromen over de komende boekjaren zich positief zullen ontwikkelen. De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Informatieverschaffing over schattingen, oordelen, veronderstellingen en onzekerheden

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Hospice Amsterdam Zuidoost zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW, de Wet Marktordening Gezondheidszorg (WMG), de Regeling openbare jaarverantwoording WMG en Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJk C3 Kleine zorgbieders.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Pensioenregelingen

Stichting Hospice Amsterdam Zuidoost heeft een aantal pensioenregelingen voor werknemers; deze worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de staat van baten en lasten verwerkt.

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen betaald door Stichting Hospice Amsterdam Zuidoost. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen de reële waarde onder aftrek van transactiekosten. Vervolgens worden deze vorderingen gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke in het algemeen gelijk is aan de nominale waarde. Bij de waardering wordt rekening gehouden met eventuele waardeverminderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overige reserves

Overige reserves zijn vrij besteedbaar binnen het doel van de organisatie.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Lonen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Pensioenlasten

Stichting Hospice Amsterdam Zuidoost heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Mutaties in de pensioenvoorziening worden ook in de staat van baten en lasten verwerkt. Zie ook de grondslagen voor waardering van activa en passiva, bij Pensioenvoorziening. Hiernaar wordt ook verwezen voor wat betreft pensioenregelingen van dochterondernemingen in het buitenland.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasingcontract zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

Vaste activa

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Inventarissen	<u>1.973</u>	<u>3.944</u>

Materiële vaste activa

Het verloop van het totaal van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

	<u>Inventa- rissen</u>
	€
<i>Stand per 1 januari 2025</i>	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	148.082
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-144.138</u>
<i>Boekwaarde per 1 januari 2025</i>	<u>3.944</u>
<i>Mutaties</i>	
Afschrijvingen	<u>-1.971</u>
<i>Saldo mutaties</i>	<u>-1.971</u>
<i>Stand per 31 december 2025</i>	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	148.082
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-146.109</u>
Boekwaarde per 31 december 2025	<u>1.973</u>

Informatieverschaffing over materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden lineair afgeschreven met 20% per jaar vanaf het moment van ingebruikname eventueel rekening houdend met een restwaarde.

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
	€	€
2 Financiële vaste activa		
Overige vorderingen	<u>9.958</u>	<u>9.958</u>
Overige vorderingen		
Waarborgsommen	<u>9.958</u>	<u>9.958</u>
Vlottende activa		
3 Liquide middelen		
ING Bank, zakelijke rekening	99	43
ING Bank, zakelijke Oranje spaarrekening	-	6.049
	<u>99</u>	<u>6.092</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

PASSIVA

Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Overige re- serves
	<u>€</u>
<i>Stand per 1 januari 2025</i>	-73.502
Uit resultaatverdeling	-20.813
Stand per 31 december 2025	<u><u>-94.315</u></u>

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
	€	€
4 Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	14.470	-
Schulden aan groepsmaatschappijen	73.975	80.008
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	7.643	-
Overlopende passiva	10.257	13.488
	<u>106.345</u>	<u>93.496</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>14.470</u>	<u>-</u>
Schulden aan groepsmaatschappijen		
Schuld aan Thuiszorg Aristides Care B.V.	<u>73.975</u>	<u>80.008</u>
Er zijn geen zekerheden en aflossingsverplichtingen overeengekomen. Over het gemiddelde saldo is 4% rente in rekening gebracht.		
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	4.616	-
Pensioenen	3.027	-
	<u>7.643</u>	<u>-</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	1.888	-
Vakantiedagen	279	-
Schatting accountantskosten	3.499	-
Overlopende passiva	4.591	13.488
	<u>10.257</u>	<u>13.488</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Stichting Hospice Amsterdam Zuidoost is op 1 oktober 2017 een huurovereenkomst aangegaan met Eigen Haard voor de huur van Kelbergen 189 te Amsterdam. Per 1 juni 2023 is de huurovereenkomst verlengd voor een periode van 5 jaar, lopende tot en met 31 mei 2028. De huurprijs gedurende het jaar 2025 bedroeg € 39.715.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
5 Nettobaten		
Omzet hulp bij huishouden	20.603	16.357
Eigen bijdrage gasten	24.090	29.110
Donaties	7.175	1.260
Subsidies	<u>142.641</u>	<u>126.027</u>
	<u>194.509</u>	<u>172.754</u>

De verantwoorde subsidies zijn onderdeel van de regeling palliatieve terminale zorg en geestelijke verzorging. Deze subsidies hebben een structureel karakter.

6 Kosten van grond- en hulpstoffen

Kosten verpleegmaterialen	213	2.542
Kosten keuken	6.924	7.775
Kosten wasserij beddengoed	<u>6.618</u>	<u>4.329</u>
	<u>13.755</u>	<u>14.646</u>

7 Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten

Kosten uitbesteed werk	<u>39.917</u>	<u>80.986</u>
------------------------	---------------	---------------

Kosten uitbesteed werk

Kosten uitbesteed werk	33.220	76.285
Vrijwilligerskosten	<u>6.697</u>	<u>4.701</u>
	<u>39.917</u>	<u>80.986</u>

8 Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen

Lonen	36.009	-
Sociale lasten en pensioenlasten	<u>8.793</u>	<u>-</u>
	<u>44.802</u>	<u>-</u>

Lonen

Brutolonen en -salarissen	33.289	-
Kosten vakantiegeld	2.441	-
Kosten 13e maand	<u>279</u>	<u>-</u>
	<u>36.009</u>	<u>-</u>

Sociale lasten en pensioenlasten

Sociale lasten	5.383	-
Pensioenlasten	<u>3.410</u>	<u>-</u>
	<u>8.793</u>	<u>-</u>

9 Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoedbeleggingen

Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>1.971</u>	<u>16.104</u>
---------------------------------------	--------------	---------------

Afschrijvingen materiële vaste activa

Inventarissen	<u>1.971</u>	<u>16.104</u>
---------------	--------------	---------------

	2025	2024
	€	€
10 Overige personeelsbeloningen		
Autokostenvergoeding	309	-
Studie- en opleidingskosten	100	-
	<u>409</u>	<u>-</u>
11 Huisvestingskosten		
Betaalde huur	39.715	38.664
Gas, water en elektra	39.874	34.673
Onroerende zaakbelasting	2.161	1.150
Overige huisvestingskosten	3.828	3.196
	<u>85.578</u>	<u>77.683</u>
Doorberekende huisvestingskosten	<u>-11.661</u>	<u>-11.106</u>
	<u>73.917</u>	<u>66.577</u>
12 Verkoopkosten		
Relatiegeschenken	237	1.129
Representatiekosten	167	1.287
	<u>404</u>	<u>2.416</u>
13 Autokosten		
Parkeerkosten	<u>1.061</u>	<u>9</u>
14 Algemene kosten		
Abonnementen en contributies	315	507
Assurantiepremie	2.269	2.206
Accountantskosten	9.857	6.361
Betalingsverschillen	-31	-
Bankkosten	635	471
Overige algemene kosten	405	-2
Kantoorbenodigdheden	1.619	230
Porti	6	7
Telefoon- en faxkosten	1.444	1.292
Kosten automatisering	15.451	14.953
Overige kantoorkosten	4.115	6.027
	<u>36.085</u>	<u>32.052</u>
15 Financiële baten en lasten		
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	18	1
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-3.019</u>	<u>-</u>
	<u>-3.001</u>	<u>1</u>
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Ontvangen bankrente	<u>18</u>	<u>1</u>
Rente schulden groepsmaatschappijen		
Rente schuld aan Thuiszorg Aristides Care B.V.	<u>3.019</u>	<u>-</u>

OVERIGE TOELICHTINGEN

Gemiddeld aantal werknemers

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland	<u>0,46</u>	<u>-</u>
Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode	<u><u>0,46</u></u>	<u><u>-</u></u>

Gebeurtenissen na balansdatum

Informatieverschaffing over gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben geen gebeurtenissen na balansdatum met belangrijke financiële gevolgen voor het boekjaar plaatsgevonden.

Amsterdam, 7 juli 2026

W.R. Venetiaan
Penningmeester

D.N. Julia
Voorzitter

M.J. Moes
Secretaris